

## **АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **«ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ В КОММЕРЧЕСКОМ БАНКЕ»**

#### **Цель и задачи дисциплины (модуля)**

**Целями освоения дисциплины «Валютный контроль в коммерческом банке»** является подготовка специалиста, и обладающего навыками контроля за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней и контроля за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности с последующим применением их в профессиональной сфере свершения таможенных операций, применения таможенных процедур, взимания таможенных платежей и проведения таможенного контроля и иных видов государственного контроля.

**Задачами изучения дисциплины при решении профессиональных задач являются:**

*В области совершения таможенных операций, применение таможенных процедур, взимание таможенных платежей и проведение таможенного контроля и иных видов государственного контроля:*

- формирование умения контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней;

- формирование целостного представления о процедуре контроля за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности

#### **Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения основной профессиональной образовательной программы**

<b>Категория компетенций</b>	<b>Код компетенции</b>	<b>Формулировка компетенции</b>	<b>Код и наименование индикатора достижения компетенции</b>	<b>Результаты обучения</b>
Экономическая культура, в том числе финансовая грамотность	УК-9	Способен принимать обоснованные экономические решения в	УК-9.1. Знает понятийный аппарат экономической науки, базовые принципы функционирования	<i>Знать:</i> понятийный аппарат экономической науки, базовые принципы функционирования

		различных областях жизнедеятельности	экономики, цели и механизмы основных видов социальной экономической политики; УК-9.2. Умеет использовать методы экономического и финансового планирования для достижения поставленной цели; УК-9.3. Владеет навыками применения экономических инструментов для управления финансами, с учетом экономических и финансовых рисков в различных областях жизнедеятельности.	экономики, цели и механизмы основных видов социальной экономической политики <i>Уметь:</i> использовать методы экономического и финансового планирования для достижения поставленной цели <i>Владеть:</i> навыками применения экономических инструментов для управления финансами, с учетом экономических и финансовых рисков в различных областях жизнедеятельности
Знание нормативно-правовой базы в профессиональной деятельности	ПК-2	Способен осуществлять мониторинг изменений в требованиях таможенного законодательства Российской Федерации к внешнеэкономической деятельности и изменений в требованиях международных соглашений и договоров, регламентирующих деятельность в сфере таможенного дела	ПК-2.1. Проводит мониторинг изменений гражданских прав участников ЭД и лиц, осуществляющих деятельность в сфере таможенного дела;  ПК-2.2. Умеет применять правила, содержащиеся в источниках административного и таможенного права, составлять документы при обнаружении признаков правонарушения или преступления в сфере таможенного дела.	<i>Знать:</i> правила, содержащиеся в источниках административного и таможенного права <i>Уметь:</i> Проводить мониторинг изменений гражданских прав участников ВЭД и лиц, осуществляющих деятельность в сфере таможенного дела <i>Владеть:</i> навыками применения правил, содержащихся в источниках административного и таможенного права, составления документов при обнаружении признаков административного правонарушения или преступления в сфере таможенного дела

Подготовка мер господдержки	ПК-3	Способен составлять перечень и проводить мониторинг изменений мер государственной поддержки участников внешнеэкономической деятельности при совершении ими таможенных операций и применении таможенных процедур	<p>ПК-3.1. Умеет применять основные статистические методы, используемые в социально-экономических исследованиях;</p> <p>ПК-3.2. Владеет навыками и приемами составления, обработки и контроля таможенных, внешнеторговых и других документов, направленных на оказание мер государственной поддержки субъектам деятельности в сфере таможенного дела.</p>	<p><i>Знать:</i> основные статистические методы, используемые в социально-экономических исследованиях</p> <p><i>Уметь:</i> применять основные статистические методы, используемые в социально-экономических исследованиях</p> <p><i>Владеть:</i> навыками и приемами составления, обработки и контроля таможенных, внешнеторговых и других документов, направленных на оказание мер государственной поддержки субъектам деятельности в сфере таможенного дела</p>
Оценка внешнеторговой деятельности организации	ПК-5	Способен оценивать и анализировать эффективность внешнеэкономической деятельности организации, осуществляющей перемещение через таможенную границу Таможенного союза товаров, услуг, валюты, нематериальных активов, ценностей	<p>ПК-5.1. Рассчитывает показатели эффективности внешнеэкономической деятельности организации;</p> <p>ПК-5.2. Владеет принципами контроля перемещения через таможенную границу отдельных категорий товаров, механизмами валютного регулирования РФ, основами валютного контроля.</p>	<p><i>Знать:</i> показатели эффективности внешнеэкономической деятельности организации</p> <p><i>Уметь:</i> рассчитывать показатели эффективности внешнеэкономической деятельности организации</p> <p><i>Владеть:</i> принципами контроля перемещения через таможенную границу отдельных категорий товаров, механизмами валютного регулирования РФ, основами валютного контроля</p>

Проведение аудита в таможенных целях	ПК-10	Способен изучать и анализировать деятельность аудируемого лица и среды, в которой она осуществляется, включая систему внутреннего контроля, для проведения экспертизы объектов контроля в таможенных целях и определения степени достоверности представленных сведений.	<p>ПК-10.1. Владеет навыками назначения и использования результатов экспертиз товаров в таможенных целях;</p> <p>ПК-10.2. Владеет и умеет применять методические рекомендации по определению признаков достоверности и достаточности заявленных декларантом сведений о таможенной стоимости товаров.</p> <p>ПК-10.3. Оценивает ресурсное обеспечение деятельности таможенных органов; обосновывает потребность таможенных органов в экономических ресурсах, планирует деятельность таможенных органов и их развитие.</p>	<p><i>Знать:</i> методические рекомендации по определению признаков достоверности и достаточности заявленных декларантом сведений о таможенной стоимости товаров</p> <p><i>Уметь:</i> оценивать ресурсное обеспечение деятельности таможенных органов; обосновывать потребность таможенных органов в экономических ресурсах,</p> <p><i>Владеть:</i> навыками назначения и использования результатов экспертиз товаров в таможенных целях</p>
--------------------------------------	-------	---	--	--

### Содержание дисциплины (модуля)

Наименование тем (разделов)
<b>МОДУЛЬ 1 (9 семестр)</b>
<b>Раздел 1. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКИХ ТОВАРНЫХ СДЕЛОК</b>
Тема 1.1 Паспорт валютной сделки
Тема 1.2. Таможенно-банковский контроль валютных операций
<b>Раздел 2. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ В НЕТОРГОВОМ ОБОРОТЕ</b>
<b>Тема 2.1. Перемещение наличной валюты РФ и иностранной валюты</b>
Тема 2.2. Перемещение через таможенную границу РФ памятных монет
Тема 2.3 Перемещение юридическими лицами (резидентами) драгоценных металлов и драгоценных камней
<b>Раздел 3. ОСОБЕННОСТИ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ БАРТЕРНЫХ И ЛИЗИНГОВЫХ СДЕЛОК</b>
Тема 3.1 Валютный контроль бартерных операций
Тема 3.2 Валютный контроль лизинговых операций
<b>Раздел 4. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕРОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧАСТНИКОВ ВЭД</b>
Тема 4.1 Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД
Тема 4.2. Проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности
<b>Раздел 5. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ В КОММЕРЧЕСКОМ БАНКЕ: ПРАКТИКА РАБОТЫ</b>
Тема 5.1 Документы валютного контроля
Тема 5.2 Отчетность по валютному контролю
<b>Раздел 6. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ В КОММЕРЧЕСКОМ БАНКЕ: СЛОЖНЫЕ ВОПРОСЫ</b>
Тема 6.1 Оформление и сопровождение паспорта сделки в особых случаях
Тема 6.2 Система валютного контроля в отдельных договорах.

Форма контроля – зачет, экзамен.